1 LIFE
Société par actions simplifiée au capital de 165 000 euros
Siège social : 7, rue du 35ème Régiment d'aviation, 69500 BRON

791 143 795 RCS LYON

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 16 MAI 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le 16 mai,
A11 h 30

Les associés de la société **1 LIFE** se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 7, rue du 35ème régiment d'aviation - 69500 BRON, sur convocation faite à chaque associé.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par **Monsieur Denis AFFRE, gérant de la société NEXONE,** elle-même Présidente de la Société 1LIFE.

Monsieur Frédéric POISSANT, représentant de la société FINANCIERE FP, est désigné comme secrétaire.

La **société ODICEO,** Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est Présente.

Les représentants du comité social et économique régulièrement convoqués, assistent à l'Assemblée Générale.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 3.300 sur les 3.300 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux
- Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et
- l'annexe, arrêtés au 30 Septembre 2022
- le rapport de gestion du président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée,
- L'ordonnance rendue par le Président du Tribunal de commerce en date du 16 Mars 2023 relative à la prorogation de la date de tenue de l'assemblée générale ;

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

……..
Affectation du résultat de l'exercice,
……..
Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du président, et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte. Un

débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

…….

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 835 324,41 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-835 324,41 euros
Affectation au compte "report à nouveau"	-835 324,41 euros
S'élevant ainsi à -1 853 502,69 euros	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de -289 149,43 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

…….

SIXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

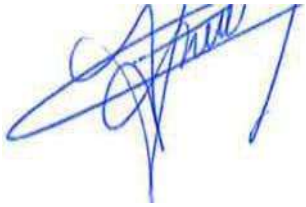
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
PI NEXONE
Monsieur Denis AFFRE



Le secrétaire
P/FINANCIERE FP
Monsieur Frédéric POISSANT



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2022 Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net30/09/2022 ③	Net 30/09/2021 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX	185 350	CQ	37 070	148 280	
Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 461 342	AG	1 679 425	781 917	554 307
Fonds commercial (1)	AH	438 178	AI		438 178	438 178
Autres immobilisations incorporelles	AJ	1 406 231	AK	6 873	1 399 358	1 399 358
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	3 001	AM		3 001	127 138
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
Autres immobilisations corporelles	AT	420 628	AU	231 718	188 910	178 319
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU	5 000	CV		5 000	15 000
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH	89 534	BI		89 534	80 994
TOTAL II	BJ	**5 009 265**	BK	**1 955 087**	**3 054 179**	2 793 294
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN		BO			
En cours de production : - de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT		BU			
Avances et acomptes sur commandes	BV	10 145	BW		10 145	37 128
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 867 492	BY	103 336	1 764 156	1 610 029
Autres créances (3)	BZ	523 706	CA		523 706	713 694
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	818 247	CG		818 247	1 551 619
Charges constatées d'avance (3)	CH	98 128	CI		98 128	60 106
TOTAL III	CJ	**3 317 718**	CK	**103 336**	**3 214 382**	3 972 575
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW	2 515			2 515	3 775
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**8 329 498**	IA	**2 058 422**	**6 271 076**	**6 769 644**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR 135 238
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2022 Néant ☐

				Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	165 000	DA	165 000	165 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	1 399 353	1 399 353
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD		
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG		
Report à nouveau			DH	-1 018 178	-686 174
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-835 324	-332 004
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	-289 149	546 175
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ	835 235	970 588
TOTAL III			DR	835 235	970 588
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 502 819	1 856 554
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	800	800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	39 118	79 384
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 410 521	2 197 937
Dettes fiscales et sociales			DY	1 715 461	1 040 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	56 271	77 877
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	5 724 991	5 252 881
Écarts de conversion passif		**V**	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**6 271 076**	**6 769 644**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 685 500	3 670 001
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2022 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	30/09/2021
Ventes de marchandises	FA	225 450	FB		FC	225 450	432 086
Production vendue : - biens	FD	107 804	FE	6 045	FF	113 849	193 189
Production vendue : - services	FG	9 617 124	FH		FI	9 617 124	8 220 786
Chiffre d'affaires net	FJ	9 950 379	FK	6 045	FL	9 956 424	8 846 062
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN	454 964	355 247
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	401 881	208 227
Autres produits (1) (11)					FQ	168	1 670
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**10 813 437**	9 411 206
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	191 935	326 585
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	4 819 060	3 862 753
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	243 192	186 069
Salaires et traitements					FY	4 141 823	3 248 499
Charges sociales (10)					FZ	1 656 326	1 324 250
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	437 282	386 984
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	30 474	25 531
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	72 109	210 545
Autres charges (12)					GE	727	33 309
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	11 592 927	9 604 525
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**-779 490**	**-193 319**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		1 755
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	188 624	
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	**188 624**	1 755
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		188 624
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	220 951	45 278
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	**220 951**	233 902
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**-32 328**	**-232 147**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**-811 818**	**-425 465**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/09/2022 Néant ☐

		30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 173	54 566
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**4 173**	**54 566**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	57 933	44 105
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	2 005	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**59 938**	**44 105**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**-55 765**	**10 461**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ		
Impôts sur les bénéfices X	HK	-32 259	-83 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**11 006 234**	9 467 528
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**11 841 558**	9 799 532
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**-835 324**	**-332 004**

(1)		- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)		- Produits de locations immobilières	HY		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)		- Crédit-bail mobilier	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)		- Produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis)		- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter)	Dont :	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)		- Transferts de charges	A1	189 717	172 741
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)		- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6		
		obligatoires	A9		
		(dont cotisations facultatives Madelin)	A7		
		(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DIVERSES REGULARISATION	59 938	4 173

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 6 271 076 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -835 324 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Faits caractéristiques

La société 1 Life a absorbé la société MyFab par transmission universelle du patrimoine (TUP) en date du 31 décembre 2021. La TUP a généré un mali de 193 K€ comptabilisé en charges financières à noter que la dépréciation du compte courant MyFab réalisée au 30/09/2021 (189 K€) a été reprise en produits financiers sur cet exercice.

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022, la crise sanitaire liée au Covid-19 et les mesures prises par le Gouvernement pour lutter contre l'épidémie n'ont eu d'incidence ni sur les modalités de fonctionnement de l'entreprise ni sur sa capacité à réaliser ses activités dans un cadre normal.

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur le coût de nos productions/prestations, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accentuer, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en termes d'occurrence ni en valeur.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition).

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.
La valeur d'inventaire est appréciée d'après la valeur d'utilité, cette dernière étant déterminée en fonction d'une analyse multicritère tenant compte de la valeur de rendement, de l'actif ré-estimé, de la valeur probable de négociation et des perspectives d'avenir.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Modules-applications :	3 à 5 ans,
Agencements :	3 à 10 ans,
Matériel de transport :	3 ans,
Matériel de bureau et informatique :	2 à 10 ans,
Mobilier de bureau :	10 ans.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.65%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Les contrats de maintenance

Les contrats de maintenance comprennent la mise à jour des licences à la charge de l'éditeur et le service d'assistance et de maintenance sur la durée du contrat.

Le chiffre d'affaires relatif à la mise à jour des licences et à l'assistance est comptabilisé immédiatement. Les journées d'assistance ainsi facturées au 30/09/2022 mais restant à produire en N+1 font l'objet d'une provision pour charges s'élevant à 234 K€ et calculée selon la méthodologie suivante :
- Masse salariale chargée des personnes dédiées au support assistance x pondération du nombre de jours restants au contrat versus le volume de chiffre d'affaires d'une ligne de contrat par rapport à l'ensemble du chiffre d'affaires des contrats encore actifs.

Autres provisions pour charges

Dans le cadre des prestations facturées au 30/09/2022 mais restant à produire en N+1, une provision pour charges a été comptabilisée au 30/09/2022 pour un montant global de 602 K€. Cette évaluation a été réalisée à partir des journées à effectuer sur site et à distance.

Crédit d'impôt

Au cours de l'exercice clos au 30/09/2022, la société a procédé à des opérations de recherche et développement. A ce titre, elle a bénéficié d'un crédit d'impôt Innovation comptabilisé pour 41 K€ au titre de l'année civile 2021.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	68	54
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	10	9
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	5
TOTAL	**79**	**68**

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 300	50.00000	165 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	3 300	50.00000	165 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	127 494
Engagements de départ en retraite	143 857
TOTAL	**271 351**

Autres engagements : Nantissement emprunts :

- Emprunt BPI 500 K€ : retenue de garantie 25 K€.
- Emprunt BNP 250 K€ : nantissement sur FDC de 250 K€, dans la limite du solde à rembourser (51 742 €).
- Emprunt CIC 250 K€ : nantissement sur FDC 250 K€, dans la limite du solde à rembourser (50 752€).

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Autres engagements reçus	1 280 800
TOTAL	**1 280 800**

Autres engagements reçus :

- BNP : aval et cautions divers : 9 510€.
- Emprunt BPI 500 K€ : garantie Fonds National de Garantie (PPI) 30%, garantie Fonds Européen d'Investissement (FEI) 50%.
- Emprunt CIC 250 K€ : garantie BPI 40%.
- Emprunt BNP 250 K€ : garantie BPI 40%.
- Emprunt BNP (PGE) 600 K€ : garantie Etat 90%.
- Emprunt CIC (PGE) 600 K€ : garantie Etat 90%.

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	---	---	---	---	---

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SAS ARPEJE	25 000	20.00	5 000		2 117 197
1 Place Charles de Gaulle	---	---	---	---	---
78180	43 928		5 000		175 174

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				185 350
Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 852 619		580 271
	TOTAL	**3 852 619**		**765 621**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		91 005		35 440
Mat. de transport		5 394		
Mat. de bureau et info., mobilier		258 392		32 716
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**354 791**		**68 156**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		15 000		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		80 994		10 230
	TOTAL	**95 994**		**10 230**
	TOTAL GENERAL	**4 303 404**		**844 007**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			185 350	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		124 137	4 308 753	
TOTAL		**124 137**	**4 494 103**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		2 318	124 126	
Mat. de transport			5 394	
Mat. de bureau et info., mobilier			291 108	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**2 318**	**420 628**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		10 000	5 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 690	89 534	
TOTAL		**11 690**	**94 534**	
TOTAL GENERAL		**138 145**	**5 009 265**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement		37 070		37 070
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 333 638	352 661		1 686 299
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 333 638**	**389 731**		**1 723 369**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	24 206	11 529	313	35 422
Matériel de transport	5 394			5 394
Matériel de bureau et informatique, mobilier	146 872	44 030		190 902
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**176 472**	**55 559**	**313**	**231 718**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 510 110**	**445 290**	**313**	**1 955 087**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	3 775		1 260	2 515
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretienset grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	970 588	72 109	207 462		835 235
TOTAL II	**970 588**	**72 109**	**207 462**		**835 235**

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	77 564	30 474	4 702		103 336
Autres provisions pour dépréciation	188 624		188 624		
TOTAL III	**266 188**	**30 474**	**193 326**		**103 336**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**1 236 776**	**102 583**	**400 788**		**938 571**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		102 583	212 164		
Dont dotations et reprises : - financières			188 624		
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	89 534		89 534
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	135 238		135 238
Autres créances clients	1 732 254	1 732 254	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 332	1 332	
Impôts sur les bénéfices	88 651	88 651	
Taxe sur la valeur ajoutée	401 570	401 570	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	10 508	10 508	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	21 646	21 646	
Charges constatées d'avance	98 128	98 128	
TOTAL	**2 578 860**	**2 354 088**	**224 772**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	1 502 819	502 446	999 631	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 410 521	2 410 521		
Personnel et comptes rattachés	191 193	191 193		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	622 453	622 453		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	805 208	805 208		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	96 608	96 608		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	800	800		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	56 271	56 271		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**5 685 873**	**4 685 500**	**999 631**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	352 373			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	400			

Résultats des cinq derniers exercices

	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000
Nombre d'actions émises	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	9 956 424	8 846 062	7 090 714	8 205 597	6 639 539
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	-728 507	361 194	91 952	549 076	22 068
Impôts sur les bénéfices	-32 259	-83 000	-95 000	-66 969	-85 891
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	-696 248	444 194	186 952	616 045	107 959
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-835 324	-332 004	-533 415	171 102	-279 053
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	-211	135	57	187	33
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-253	-101	-162	52	-85
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	79	67	62	64	54
Montant de la masse salariale	4 141 823	3 248 499	2 859 190	3 299 600	2 929 439
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	1 656 326	1 324 250	1 119 089	1 281 626	1 133 189

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	46 941.34	199 768.25
Autres créances	33 485.60	121 406.12
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**80 426.94**	**321 174.37**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	46 941.34	199 768.25
4180000000 PRODUITS NON FACTURES		24 384.00
4181000000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	46 941.34	175 384.25
Autres créances	33 485.60	121 406.12
4098000000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	21 645.60	37 568.40
4387000000 PRODUITS A RECEVOIR	1 332.00	9 504.00
4487100000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 508.00	74 333.72
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**80 426.94**	**321 174.37**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 369 037.96	1 250 213.50
Dettes fiscales et sociales	338 233.50	299 323.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 000.00	
TOTAL	**1 709 271.46**	**1 549 536.75**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 369 037.96	1 250 213.50
4081000000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	1 369 037.96	1 250 213.50
Dettes fiscales et sociales	338 233.50	299 323.25
4282100000 DETTES PROV./CONGES PAYES	156 786.00	134 125.00
4282200000 DETTES PRIMES ET RTT	28 769.00	48 109.00
4382100000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	65 243.00	59 759.00
4386000000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	11 788.00	19 725.00
4486000000 CHARGES A PAYER	75 647.50	37 605.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 000.00	
4686000000 CHARGES A PAYER	2 000.00	
TOTAL	**1 709 271.46**	**1 549 536.75**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Charges d'exploitation	98 128	60 106
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**98 128**	**60 106**

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Transfert de charges d'exploitation	90 695
Transfert de charges avantages en nature	99 022
Total	**189 717**

ODICÉO

115, boulevard Stalingrad – C.S. 52038
69616 Villeurbanne Cedex
S.A.S. au capital de € 275.000
430 130 393 R.C.S. Lyon

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon-Riom

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2022

Société à Actions Simplifiée

1 LIFE

7 rue du 35ème Régiment d'Aviation
69500 BRON

1 LIFE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2022

À l'Assemblée Générale de la société 1 LIFE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 1 LIFE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères, et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1er octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note incluse dans le paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe concernant le principe de continuité d'exploitation.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société concernant la reconnaissance du chiffre d'affaires, ainsi que la comptabilisation de provisions pour charges pour les prestations facturées mais restant à produire, exposées dans les paragraphes « Contrats de maintenance » et « Autres provisions pour charges » de la note « Règles et Méthode comptables » de l'Annexe.

VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeurbanne, le 2 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes



ODICÉO, représenté par
Xavier GRAZ

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	185 350	37 070	148 280	
Concessions, brevets et droits similaires	2 461 342	1 679 425	781 917	554 307
Fonds commercial	438 178		438 178	438 178
Autres immobilisations incorporelles	1 406 231	6 873	1 399 358	1 399 358
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	3 001		3 001	127 138
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	420 628	231 718	188 910	178 319
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	5 000		5 000	15 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	89 534		89 534	80 994
TOTAL (I)	5 009 265	1 955 087	3 054 179	2 793 294
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	10 145		10 145	37 128
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 867 492	103 336	1 764 156	1 610 029
Autres	523 706		523 706	713 694
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	818 247		818 247	1 551 619
Charges constatées d'avance	98 128		98 128	60 106
TOTAL (II)	3 317 718	103 336	3 214 382	3 972 575
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)	2 515		2 515	3 775
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	8 329 498	2 058 422	6 271 076	6 769 644

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	165 000	165 000	165 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		1 399 353	1 399 353
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-1 018 178	-686 174
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-835 324	-332 004
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**-289 149**	**546 175**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		835 235	970 588
	TOTAL (II)	**835 235**	**970 588**
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 502 819	1 856 554
Emprunts et dettes financières diverses		800	800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		39 118	79 384
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 410 521	2 197 937
Dettes fiscales et sociales		1 715 461	1 040 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		56 271	77 877
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**5 724 991**	**5 252 881**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	6 271 076	6 769 644

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Du 01/10/2020 Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	225 450		225 450	432 086
Production vendue de biens	107 804	6 045	113 849	193 189
Production vendue de services	9 617 124		9 617 124	8 220 786
Chiffre d'affaires Net	**9 950 379**	**6 045**	**9 956 424**	**8 846 062**
Production stockée				
Production immobilisée			454 964	355 247
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			401 881	208 227
Autres produits			168	1 670
		TOTAL (I)	**10 813 437**	**9 411 206**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			191 935	326 585
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			4 819 060	3 862 753
Impôts, taxes et versements assimilés			243 192	186 069
Salaires et traitements			4 141 823	3 248 499
Charges sociales			1 656 326	1 324 250
Dotations aux amortissements sur immobilisations			437 282	386 984
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			30 474	25 531
Dotations aux provisions pour risques et charges			72 109	210 545
Autres charges			727	33 309
		TOTAL (II)	**11 592 927**	**9 604 525**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-779 490**	**-193 319**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				1 755
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			188 624	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	**188 624**	**1 755**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				188 624
Intérêts et charges assimilées (4)			220 951	45 278
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	**220 951**	**233 902**
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-32 328**	**-232 147**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-811 818**	**-425 465**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 173	54 566
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	4 173	54 566
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	57 933	44 105
Sur opérations en capital	2 005	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	59 938	44 105
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-55 765	10 461
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-32 259	-83 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	11 006 234	9 467 528
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	11 841 558	9 799 532
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	-835 324	-332 004

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 6 271 076 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -835 324 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

A la date d'arrêté des états financiers au 30 septembre 2022, compte tenu des prévisions de trésorerie et des perspectives de renforcement significatif du capital de la société (liées à une opération en cours à la date d'arrêté), la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité à poursuivre son exploitation sur les douze prochains mois.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Faits caractéristiques

La société 1 Life a absorbé la société MyFab par transmission universelle du patrimoine (TUP) en date du 31 décembre 2021. La TUP a généré un mali de 193 K€ comptabilisé en charges financières à noter que la dépréciation du compte courant MyFab réalisée au 30/09/2021 (189 K€) a été reprise en produits financiers sur cet exercice.

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022, la crise sanitaire liée au Covid-19 et les mesures prises par le Gouvernement pour lutter contre l'épidémie n'ont eu d'incidence ni sur les modalités de fonctionnement de l'entreprise ni sur sa capacité à réaliser ses activités dans un cadre normal.

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur le coût de nos productions/prestations, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accentuer, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en termes d'occurrence ni en valeur.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition).

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.
La valeur d'inventaire est appréciée d'après la valeur d'utilité, cette dernière étant déterminée en fonction d'une analyse multicritère tenant compte de la valeur de rendement, de l'actif ré-estimé, de la valeur probable de négociation et des perspectives d'avenir.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Modules-applications :	3 à 5 ans,
Agencements :	3 à 10 ans,
Matériel de transport :	3 ans,
Matériel de bureau et informatique :	2 à 10 ans,
Mobilier de bureau :	10 ans.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.65%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Les contrats de maintenance

Les contrats de maintenance comprennent la mise à jour des licences à la charge de l'éditeur et le service d'assistance et de maintenance sur la durée du contrat.
Le chiffre d'affaires relatif à la mise à jour des licences et à l'assistance est comptabilisé immédiatement. Les journées d'assistance ainsi facturées au 30/09/2022 mais restant à produire en N+1 font l'objet d'une provision pour charges s'élevant à 234 K€ et calculée selon la méthodologie suivante :
- Masse salariale chargée des personnes dédiées au support assistance x pondération du nombre de jours restants au contrat versus le volume de chiffre d'affaires d'une ligne de contrat par rapport à l'ensemble du chiffre d'affaires des contrats encore actifs.

Autres provisions pour charges

Dans le cadre des prestations facturées au 30/09/2022 mais restant à produire en N+1, une provision pour charges a été comptabilisée au 30/09/2022 pour un montant global de 602 K€. Cette évaluation a été réalisée à partir des journées à effectuer sur site et à distance.

Crédit d'impôt

Au cours de l'exercice clos au 30/09/2022, la société a procédé à des opérations de recherche et développement. A ce titre, elle a bénéficié d'un crédit d'impôt Innovation comptabilisé pour 79 K€ au titre de l'année civile 2021.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	68	54
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	10	9
Ouvriers		
TOTAL	78	63

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 300	50.00000	165 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	3 300	50.00000	165 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	127 494
Engagements de départ en retraite	143 857
TOTAL	271 351

Autres engagements : Nantissement emprunts :

- Emprunt BPI 500 K€ : retenue de garantie 25 K€.
- Emprunt BNP 250 K€ : nantissement sur FDC de 250 K€, dans la limite du solde à rembourser (51 742 €).
- Emprunt CIC 250 K€ : nantissement sur FDC 250 K€, dans la limite du solde à rembourser (50 752€).

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Autres engagements reçus	1 280 800
TOTAL	1 280 800

Autres engagements reçus :

- BNP : aval et cautions divers : 9 510€.
- Emprunt BPI 500 K€ : garantie Fonds National de Garantie (PPI) 30%, garantie Fonds Européen d'Investissement (FEI) 50%.
- Emprunt CIC 250 K€ : garantie BPI 40%.
- Emprunt BNP 250 K€ : garantie BPI 40%.
- Emprunt BNP (PGE) 600 K€ : garantie Etat 90%.
- Emprunt CIC (PGE) 600 K€ : garantie Etat 90%.

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	---	---	---	---	---

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SAS ARPEJE	25 000	20.00	5 000		2 117 197
1 Place Charles de Gaulle	---	---	---	---	---
78180	43 928		5 000		175 174

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				185 350
Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 852 619		580 271
	TOTAL	3 852 619		765 621
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		91 005		35 440
Mat. de transport		5 394		
Mat. de bureau et info.,mobilier		258 392		32 716
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	354 791		68 156
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		15 000		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		80 994		10 230
	TOTAL	95 994		10 230
	TOTAL GENERAL	4 303 404		844 007

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			185 350	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		124 137	4 308 753	
TOTAL		124 137	4 494 103	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		2 318	124 126	
Mat. de transport			5 394	
Mat. de bureau et info., mobilier			291 108	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 318	420 628	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		10 000	5 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 690	89 534	
TOTAL		11 690	94 534	
TOTAL GENERAL		138 145	5 009 265	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement		37 070		37 070
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 333 638	352 661		1 686 299
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 333 638	389 731		1 723 369
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	24 206	11 529	313	35 422
Matériel de transport	5 394			5 394
Matériel de bureau et informatique, mobilier	146 872	44 030		190 902
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	176 472	55 559	313	231 718
TOTAL GÉNÉRAL	1 510 110	445 290	313	1 955 087

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	3 775		1 260	2 515
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	970 588	72 109	207 462		835 235
TOTAL II	970 588	72 109	207 462		835 235

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	77 564	30 474	4 702		103 336
Autres provisions pour dépréciation	188 624		188 624		
TOTAL III	266 188	30 474	193 326		103 336
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 236 776	102 583	400 788		938 571
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		102 583	212 164		
Dont dotations et reprises : - financières			188 624		
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	89 534		89 534
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	135 238		135 238
Autres créances clients	1 732 254	1 732 254	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 332	1 332	
Impôts sur les bénéfices	88 651	88 651	
Taxe sur la valeur ajoutée	401 570	401 570	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	10 508	10 508	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	21 646	21 646	
Charges constatées d'avance	98 128	98 128	
TOTAL	2 578 860	2 354 088	224 772

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	1 502 819	502 446	999 631	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 410 521	2 410 521		
Personnel et comptes rattachés	191 193	191 193		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	622 453	622 453		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	805 208	805 208		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	96 608	96 608		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	800	800		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	56 271	56 271		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**5 685 873**	**4 685 500**	**999 631**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	352 373			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	400			

Résultats des cinq derniers exercices

	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000
Nombre d'actions émises	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	9 956 424	8 846 062	7 090 714	8 205 597	6 639 539
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	-728 507	361 194	91 952	549 076	22 068
Impôts sur les bénéfices	-32 259	-83 000	-95 000	-66 969	-85 891
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	-696 248	444 194	186 952	616 045	107 959
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-835 324	-332 004	-533 415	171 102	-279 053
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	-211	135	57	187	33
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-253	-101	-162	52	-85
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	79	67	62	64	54
Montant de la masse salariale	4 141 823	3 248 499	2 859 190	3 299 600	2 929 439
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	1 656 326	1 324 250	1 119 089	1 281 626	1 133 189

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	46 941.34	199 768.25
Autres créances	33 485.60	121 406.12
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**80 426.94**	**321 174.37**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	46 941.34	199 768.25
4180000000 PRODUITS NON FACTURES		24 384.00
4181000000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	46 941.34	175 384.25
Autres créances	33 485.60	121 406.12
4098000000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	21 645.60	37 568.40
4387000000 PRODUITS A RECEVOIR	1 332.00	9 504.00
4487100000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 508.00	74 333.72
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**80 426.94**	**321 174.37**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 369 037.96	1 250 213.50
Dettes fiscales et sociales	338 233.50	299 323.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 000.00	
TOTAL	1 709 271.46	1 549 536.75

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 369 037.96	1 250 213.50
4081000000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	1 369 037.96	1 250 213.50
Dettes fiscales et sociales	338 233.50	299 323.25
4282100000 DETTES PROV./CONGES PAYES	156 786.00	134 125.00
4282200000 DETTES PRIMES ET RTT	28 769.00	48 109.00
4382100000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	65 243.00	59 759.00
4386000000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	11 788.00	19 725.00
4486000000 CHARGES A PAYER	75 647.50	37 605.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 000.00	
4686000000 CHARGES A PAYER	2 000.00	
TOTAL	1 709 271.46	1 549 536.75

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Charges d'exploitation	98 128	60 106
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	98 128	60 106

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Transfert de charges d'exploitation	90 695
Transfert de charges avantages en nature	99 022
Total	**189 717**